

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ДАНИЛИ 888" ЕООД
към 31.12.2011 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
A.Записан, но невнесен капитал			A.Собствен капитал	x	x
B.Нетекущи (дълготрайни) активи	x	x	I.Записан капитал	1	1
I.Нематериални активи	x	x	II.Резерв от последващи оценки		
1.Копи, патенти, лицензи, търг. марки, прог. прод. и др.			III.Резерви		
2.Търговска репутация			1.Законови резерви		
3.Предоставени аванси и НМДА в процес на изграждане			2.Други резерви		
Общо за група I:	0	0	Общо за група III:		
II.Дълготрайни материални активи	x	x	IV.Натрупана печалба(загуба) от минали години:	15	
1.Земни и сгради, в т.ч.:			неразпределена печалба	15	
- земи			непокрита загуба		
- сгради			V.Текуща печалба (загуба)	24	15
2.Машини, производствено оборудване и апаратура	7		Общо за раздел A.Собствен капитал:	40	16
3.Съоръжения и други			B.Провизии и сходни задължения	x	x
4.Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане			1.Провизии за данъци		
Общо за група II:	7		в т.ч. отсрочени данъци		
III.Дългосрочни финансови активи	x	x	Общо за раздел B.Провизии и сходни задължения:		
1.Други заеми			B.Задължения	x	x
Общо за група III:			1.Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
IV.Отсрочени данъци:			до 1 година		
Общо за раздел B.Нетекущи (дълготрайни) активи:	7		над 1 година		
B.Текущи (краткотрайни) активи	x	x	2.Получени аванси, в т.ч.:		
I.Материални запаси	x	x	до 1 година		
1.Суровини и материали			3.Задължения към доставчици, в т.ч.:	7	
2.Незавършено производство			до 1 година	7	
3.Продукция и стоки, в т.ч.:			над 1 година		
- продукция			4.Други задължения, в т.ч.:	7	4
- стоки			до 1 година	7	4
- млади животни и животни за утаяване			над 1 година		
4.Предоставени аванси			към персонала, в т.ч.:		
Общо за група I:			до 1 година		
II.Вземания	x	x	осигурителни задължения, в т.ч.:		
1.Вземания от клиенти	29		до 1 година		
2.Вземания от доставчици по аванси			дневни задължения, в т.ч.:	3	3
3.Вземания от данъци			до 1 година	3	3
4.Други вземания			други, в т.ч.:	4	1
Общо за група II:	29		до 1 година	4	1
III.Общо за група III "Инвестиции":			над 1 година		
IV.Парични средства, в т.ч.:	x	x	Общо за раздел B.Задължения, в т.ч.:	14	4
В брой			до 1 година	14	4
В безсрочни сметки (депозити)	18	20	над 1 година		
Общо за група IV:	18	20	Г.Финансирания и приходи за бъдещи периоди:		
Общо за раздел B.Текущи (краткотрайни) активи:	47	20	- финансирания		
Г.Разходи за бъдещи периоди			- приходи за бъдещи периоди		
Сума на актива:	54	20	Сума на пасива:	54	20

Дата: 05.01.2012 г.
Съставител:

НАДИЯ Е. ГАЙДАРОВА

Ръководител:

ДАНИЕЛА ИЛИЯНКАНОВА



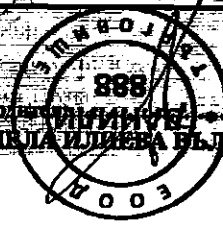
ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ДАНИЛИ 888" ЕООД
за периода 01.01.2011-31.12.2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1.Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1.Нетни приходи от продажби, в т.ч. на:	160	68
2.Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	7	2	продукция		
а)суровини и материали	5	1	стоки	160	68
б)външни услуги	2	1	услуги		
3.Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	2.Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а)разходи за възнаграждения			3.Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б)разходи за осигуровки, в т.ч.:			4.Други приходи		
-осигуровки, свързани с пенсии			в т.ч. от финансиране		
4.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч. :	0	0	в т.ч. от други приходи		
а)Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч. :	0	0	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ на "ДАНИЛИ 888" ЕООД за периода 01.01.2011-31.12.2011 г.		
-разходи за амортизация					
-разходи за обезценка					
б)Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5.Други разходи, в т.ч.:	126	49	1.Нетни приходи от продажби		
а)балансова стойност на продадените активи	126	49	Общо приходи от оперативна дейност:	160	68
б)други			2.Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
Общо разходи за оперативна дейност:	133	51	3.Приходи от участия в дъщерни,асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. :		
6.Разходи от обезценка на финансови активи, вкл. инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч. :	0	0	-приходи от участия в предприятия от група		
-Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			6.Приходи от други инвестиции,заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
7.Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0	-приходи от участия в предприятия от група		
а)разходи, свързани с предприятия от група			7.Други лихви и финансови приходи, в т.ч. :		
б)отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0	а)приходи от предприятия от група		
в)разходи за лихви			б)положителни разлики от операции с финансови активи		
г)други финансови разходи			в)положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови разходи:	0	0	г)приходи от лихви		
Общо обичайни разходи:	133	51	Общо финансови приходи:		
Печалба от обичайна дейност	27	17	Общо обичайни приходи:	160	68
Извънредни разходи			Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи	133	51	Извънредни приходи		
Счетоводна печалба	27	17	Общо приходи	160	68
Разходи за данъци от печалбата	3	2	Счетоводна загуба		
ПЕЧАЛБА	24	15	ЗАГУБА		
Всичко	160	68	Всичко	160	68

Дата: 05.01.2012 г.

Съставител: **НАДЯ К. КАЙДАРОВА**

Ръководител: **ДАНИЕЛ ИЛИЕВ ВЪЛКАНОВА**



ОТЧЕТ

за паричните потоци по прякия метод
на "ДАНИЛИ 888" ЕООД
за периода 01.01.2011-31.12.2011 г.

Наименование на паричните потоци	ТЕКУЩ ПЕРИОД			ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	1	2	3	1	2	3
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	271	166	5	82	62	20
Парични потоци, свързани с краткосрочни фин. активи, държани за търг. цели	-	-	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	2	(2)	-	-	-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	-	-	-	-	-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	2	(2)
Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	9	(9)	-	-	-
Плащания при разпределения на печалби	-	-	-	-	-	-
Други парични потоци от основната дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	271	177	18 (6)	82	64	18
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	-	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	-	-	-	-	-
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания	-	-	-	-	-	-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
Други парични потоци от инвестиционната дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци от емитиране и обратен придобиване на ценни книжа	-	-	-	-	-	-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	6	2	4	1	-	1
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	-	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	-	-	-	-	-
Плащания на задължения по лизингови договори	-	-	-	-	-	-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
Други парични потоци от финансовата дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	6	2	4	1	-	1
ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	177	179	(2)	83	64	19
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			20			1
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			18			20

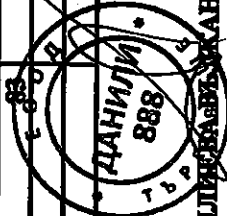
Дата: 05.01.2012 г.

Съставител:

НАДЯ Б. ГАЙДАРОВА

Ръководител:

ДАНИЕЛА ИЛИЕВА БЪЛКАНОВА



Справка
за нетекущите (дълготрайни) активи
на "ДАНИЛИ 888" ЕООД
към 31.12.2011 г.

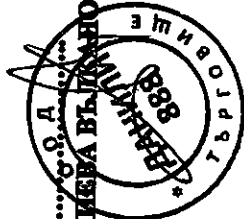
Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в начало на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	в края на периода (1+2+3)	увеличение	намаляване		в начало на периода	начислено през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване		
а	01	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
Продукти от развойна дейност															
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други															
Търговски регистрации															
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Обща сума I : 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
Земни и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0				0
- сгради				0			0				0				0
Машини, производствено оборудване и апаратура, в т.ч.:	0	7	0	7	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	7
- машини				0			0				0				0
- оборудване				0			0				0				0
- транспортни средства		7		7			7				7				7
Съоръжения и други, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- съоръжения				0			0				0				0
- стопански инвентар				0			0				0				0
- компютри				0			0				0				0
- основни стада				0			0				0				0
- други				0			0				0				0
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															

Обща сума II :	0	7	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
III. Дългосрочни финансови активи																			
Други заеми																			
Изкупени собствени акции					0														0
Обща сума III :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци					-														-
ОБЩО НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	0	7	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7

Дата: 05.01.2012 г.

Съставител:.....
НАДЯ Б. ГАЙДАРОВА

Ръководител:.....
ДАНИЕЛА ИЛИЕВА ВЪЛКАНОВА



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

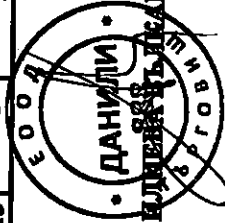
на "ДАНИЛИ 888" ЕООД
за периода 01.01.2011-31.12.2011 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ		Финансов резултат от минали години		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
			Законови	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
Салдо в началото на отчетния период	1	-15	46	-	-	-	15	16
Промени в счетоводната политика								
Грешки								
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	1	-15	46	-	-	-	15	16
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:								
- увеличение								
- намаляване								
Финансов резултат за текущия период			24				24	24
Разпределения на печалба:					15	-	(15)	-
в т.ч. за дивиденди								
прехвърляне на резултата от предходния период					15	-	(15)	-
Покриване на загуби								
Последващи оценки на активи и пасиви								
- увеличение								
- намалявания								
Други изменения в собствения капитал								
Салдо в края на отчетния период	1	-	-	-	15	-	24	40
Собствен капитал в края на периода	1	-	-	-	15	-	24	40

Дата: 05.01.2012 г.

Съставител:
НАДЯ Б. ГАЙДАРОВА

Ръководител:
ДАНИЕЛА ИЛИЕНА БЪЛКАНОВА



ПРИЛОЖЕНИЕ
към годишния финансов отчет
на "ДАНИЛИ 888" ЕООД
към 31.12.2011 г.

I. Правен статут, предмет на дейност, регистрация, управление.

"ДАНИЛИ 888" ЕООД е регистрирано от Агенцията по вписванията с удостоверение № 20100826154533/26.08.2010 г. Предмета на дейност покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид. Дружеството се управлява от Даниела Илиева Вълканова.

II. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет е съставен в съответствие с действащото търговско, данъчно и счетоводно законодателство и на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

III. Основни принципи за съставяне на годишния финансов отчет.

- текущо начисляване - приходите и разходите по сделките и събитията се отразяват счетоводно в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаване или плащане на паричните средства или техните еквиваленти;
- действащо предприятие - предприятието да не предвижда и да няма необходимост да се ликвидира или да ограничава мащабите на своята дейност в предвидимо бъдеще;
- предпазливост - извършва се оценяване и отчитане на предполагаеми рискове и очаквани загуби;
- съпоставимост между приходите и разходите - признаване на разходите, извършени във връзка с отделна сделка или събитие във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях. Признаването на приходите се отчита за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват в съответствие с тяхното икономическо съдържание същност и финансова реалност независимо от съответната им правна форма;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период и постигане на съпоставимост на отчетните данни и показатели.

VI. Съдържание на годишния финансов отчет.

- счетоводен баланс;
- отчет за приходите и разходите, отчет за паричния поток;
- отчет за собствения капитал;
- справка за нетекущите (дълготрайни) активи;
- приложение.

VII. Оценъчни бази, използвани при изготвяне на финансовия отчет.

Нетекущи (дълготрайни) материални активи.

Като нетекущи (дълготрайни) материални активи се отчитат активи, които имат натурално веществена форма и се придобиват за продължителна употреба /повече от един отчетен период/ за изпълнение на типичните операции на предприятието.

Първоначална оценка

Нетекущите (дълготрайни) материални активи към датата на придобиване се оценяват по цена на придобиване, която се определя като сумата от:

- за закупените активи - покупната цена, включително мита и невъзстановими данъци и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му. В преките разходи се включват разходите за подготовка на обекта, разходите за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходите за привеждане на актива в работно състояние.

Оценка на нетекущите /дълготрайните материални активи след първоначалното признаване.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен нетекущ /дълготраен/ материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Когато балансовата стойност превишава възстановима стойност и са налице условията, посочени в НСФО 36 - Обезценка на активи се извършва обезценка. Загубата от обезценка на активите се признава за текущ разход за дейността и се посочва на отделен ред в отчета за приходите и разходите. Възстановената загуба от обезценка се отразява като текущ приход от дейността до размера на предходна обезценка, която е била отразена като текущ разход. В случай, че увеличението превишава предишно намаление, разликата се отчита като

Амортизация.

При определяне на амортизируемата сума се взема не се взема предвид остатъчната стойност на активите. Ползният срок за годност се определя към датата на доставката, като се има предвид периода, през който предприятието ще черпи икономическа изгода. Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод при прилагане на следните годишни амортизационни норми в %:

Група	Счетоводни амортизационни норми в години	Данъчни амортизационни норми в %
Транспортни средства	4	25

Собствен капитал

При временно извеждане на нетекущи (дълготрайни) материални активи от употреба за срок, надвишаващ 12 месеца, се преустановява начисляването на амортизации. Временното извеждане от употреба се извършва след приемане на план за реструктуриране на предприятието или за временно преустановяване на определена дейност.

Разходите за консервиране и последващо въвеждане в употреба се отчитат като текущи разходи за периода, през който са възникнали.

Определя се стойностен праг на същественост за нетекущите (дълготрайни) материални и нематериални активи - 700 лева.

Материални запаси

Вземания

Към датата на съставяне на баланса търговските вземания се оценяват по номинална стойност, коригирана с преценката за несъбираемост.

Парични средства са притежаваните от предприятието явни като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки и парични еквиваленти. Паричните средства в нуждестранна валута се отчитат по курс на придобиване и към датата на финансовия отчет (и/или към междинните финансови отчет), се оценяват по заключителен курс /курс на БНБ/. Възникналите курсови разлики се отчитат като текущи финансови приходи или текущи финансови разходи.

Собствен капитал

Предприятието възприема финансовата концепция за подържане на капитала. Подържането на финансов капитал се оценява по номинални парични единици. Печалбата за отчетния период се счита за придобита, само ако паричната финансовата/сума на собствения капитал в края на периода превъзхожда паричната сума в началото на периода, след приспадане на разпределенията между собствениците или вложения от тях капитал през периода.

Признаване на приходи.

Предприятието определя като приходи brutните потоци от икономически изгоди, получени и дължими на предприятието от клиентите в хода на обичайната му дейност.

Приходите се признават, когато едновременно са налице следните критерии:

- а) когато е вероятно да има икономическа изгода, свързана със сделка;
- б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- в) направени разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделка, могат да бъдат надеждно измерени;
- г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Не се признава приход, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени (не са извършени). Полученото авансово плащане се признава в баланса като задължение (аванс от клиента).

Дата: 05.01.2012 г.

Съставител:

Надя Б. Гайдарова

Ръководител:

Даниела И. Вълчанова

